

ELŐTERJESZTÉS

Dombóvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. május 24-i rendkívüli ülésére

Tárgy: Legalább többségi önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok 2011. évről szóló beszámolója, 2012. évi pénzügyi terve

Előterjesztő: Vida Tamás ügyvezető
Gyarmatiné Kiss Éva végelszámoló
Farkas János ügyvezető
Somfalvi József ügyvezető

Készítette: Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft.
Dombóvári Projektmenedzsment NKft.
Dombóvári Művelődési Ház NKft.
ÖKO-DOMBÓ Kft.

Tárgyalta: Pénzügyi Bizottság
Városgazdálkodási Bizottság

Tanácskozási joggal meghívott:

Költségvetési, pénzügyi-gazdálkodási szempontból ellenőrizte:
Kovács Gyula, Városgazdálkodási Iroda vezetője

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
dr. Gábor Ferenc jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 10/2011. (III.4.) rendelet 25.§ (1)-(2) bekezdése szerint a képviselő-testület hagyja jóvá az éves beszámolót és az üzleti tervet a legalább többségi tulajdonú gazdasági társaságok esetén. A 100%-os tulajdoni részesedésű gazdasági társaságok esetében egyedüli tagként a képviselő-testületnek kell elfogadnia a beszámolót.

A képviselő-testület 2012. április 26-i ülésén határozatot hozott a Dombóvári Szent Lukács Egészségügyi NKft. 2011. évi beszámolójáról és 2012. évi üzleti tervéről, a Dombóvári Művelődési Ház NKft. anyagát viszont az ügyvezető távolléte miatt nem tárgyalta meg.

Az ÖKO-DOMBÓ Kft. 2011. évi beszámolóját már elfogadta a képviselő-testület, jelen előterjesztésben az üzleti tervét ismerteti.

Az önkormányzatnak 100%-os részesedése van a Dombóvári Projektmenedzsment NKft.-ben, valamint a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft.-ben, 80,528%-os a Dombóvár és Környéke Víz- és Csatornamű Kft.-ben (beszámolója és terve külön előterjesztésben szerepel), 69,88%-es a Dombóvár Művelődési Ház NKft.-ben és 60%-os az ÖKO-DOMBÓ Kft.-ben

Az ÖKO-DOMBÓ Kft. 2012. évi üzleti tervét az előterjesztéshez csatoljuk. A Kft. minimális összegű eredménnyel számol. A tervben a lakossági közszolgáltatás bevételét külön megadja, azonban a tevékenységéhez kapcsolódó költségeket nem bontotta ki. A Kft. a közszolgáltatási díjat az előző évi szinten állította be a bevételek között.

A 2012. április 6-án kihirdetett 2012. évi XLIII. törvény szerint, ha a hulladékkezelési közszolgáltatás díjként fizetendő egyszeri ürítési díj mértéke nem haladta meg a 120 liter méretű tárolóedény esetében a nettó 650,- Ft-ot, legfeljebb 650,- Ft-ig emelhető. A rendelkezéseket 2012. április 15-től fizetendő díjak tekintetében kell alkalmazni. A díj módosítását a képviselő-testület elő terjesztik, a döntéstől függően az üzleti tervet változtatni kell. A lejáró egyéb szerződések kedvező ajánlatok esetében hosszabbításra kerülhetnek, melyek díja szintén emeli a bevételeket.

A csatolt eredményterv az elmúlt évi adatokkal összevetve tükrözné a bevételek és költségek tervezett változását, a bázis adatok bemutatása elmaradt. A Kft. 2012. évi tervét azzal a feltétellel javasolt elfogadni, hogy a 2012. évi közszolgáltatási díj elfogadása után a képviselő-testület tárgyalja újra a tervet.

A Dombóvári Művelődési Ház NKft. 2011. évi beszámolójának értékelését nehezíti, hogy a művelődési ház felújítása miatt a 2010. évi tevékenység korlátozott volt, illetve a TÁMOP-3.2.3.-09/2 pályázat kiadásait és bevételeit az eredménykimutatás tételeinél nem részletezi pontosan. Az NKft. mérleg szerinti eredménye – 13.672 eFt, melyből a kötelezettségek között szereplő TÁMOP támogatási előleget leszámítva is 2.368 eFt a

vesztesége. Az anyagból nem derül ki, a támogatásra benyújtott harmadik kifizetési kérelem alapján az előlegén kívül egyéb összeg az NKft.-t megilleti-e. A közhasznúsági jelentés szerint a vállalkozási tevékenység 1.508 eFt veszteséggel zár, mely veszteség a közhasznú tevékenység mellett a vállalkozási tevékenység folytatását nem indokolja.

A beszámoló alapján – ha leszámítjuk a kötelezettségek között szereplő TÁMOP előleget – az NKft.-nek likviditási problémái nincsenek, a 2011. december 31-i állapot szerint a forgóeszközök összege meghaladja a rövid lejáratú kötelezettségeket, az értékpapírok összege 4.774 eFt, a pénzeszközök összege 6.490 eFt.

A 2012. évi üzleti terv szerint a bevételeket és kiadásokat azonos összegben számítják.

A Dombóvári Projektmenedzsment NKft. beszámolója alapján 2011. évben csak minimális bevétele volt, a költségek az év elején még foglalkoztatottak béréhez és megbízási díjához kapcsolódtak. A bevétel hiánya következtében az NKft. eredménye -1.728 eFt, mely következtében a saját tőke már -12.098 eFt. A társaság eszközei között csak irodai eszközök szerepelnek. A kötelezettségek döntő hányadát az önkormányzat 12.000 eFt összegű tagi kölcsöne adja. Az önkormányzat döntött az NKft. végelszámolásáról.

A Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási NKft. esetében az értékesítés nettó árbevétele erőteljesen visszaesett (előző évihez viszonyítva 44%-kal), melyet nem ellensúlyozott az egyéb bevételek növekedése sem. A bevételek csökkenését az NKft. kiegészítő mellékletben, illetve a közhasznúsági tevékenységről szóló beszámolóban sem mutatja be. Az NKft. egyéb bevételei erőteljesen emelkedtek, melyet elsősorban a közfoglalkoztatásra és rehabilitációs foglalkoztatásra kapott támogatások okoztak. a kapott támogatás összesen 74.750 eFt volt. Az NKft. 2011. évi feladatait és tevékenységét a közhasznúsági tevékenységről szóló beszámolóban részletezi, az egyes tevékenységek bevételéről és a kapcsolódó kiadásokról, a tevékenységek eredményéről, hatásáról a veszteség kialakulásában a tájékoztatás nem teljes körű.

Az NKft. mérleg szerinti eredménye 2011. évben 3.649 eFt veszteség, melyből 2.583 eFt a közhasznú, 1.066 eFt a vállalkozási tevékenységből adódik.

A veszteség miatt az NKft. saját tőkéje a 2010. december 31-i 8.015 eFt-ról 8.861 eFt-ra csökkent, mely azonban a jegyzett tőkét (500 eFt) meghaladja. Az eszközök és források összege emelkedett az előző évhez képest, azonban az összetételük romlott. Az NKft. rövid lejáratú kötelezettségeinek teljesítését a rendelkezésre álló forgóeszközök nem teszik lehetővé, a rövid lejáratú kötelezettségek összege magas (53.819 eFt), a társaság vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetét jellemző mutatók értéke gyenge, elmarad a társaságok megítélésénél elfogadott minimális értékektől, különösen a likviditási mutatók esetében.

A beszámolóban az előző évhez képest az eszközök között a követelések értéke 42.001 eFt-ról 32.412 eFt-ra csökkent. A kiegészítő mellékletben a követelések közül

a vevőket mutatja be. A vevők értéke 2010. év végén 49.120 eFt, 2011. év végén 34.645 eFt, ebből az elszámolt értékvesztés után a mérlegben szereplő érték 37.690 eFt, illetve 23.526 eFt. A 2011. december 31-re elszámolt értékvesztés összege 11.119 eFt, az összes vevőköveteléshez képest jelentős, különösen annak tekintetében, a magas vevőkövetelések közül 14.059 eFt összegű fizetési késedelme már meghaladta a 365 napot.

Az NKft. 2012. évi üzleti tervében új feladatként a volt DVMSE sportközpont üzemeltetését és a szakképzési tevékenység indítását jelzi. Az üzleti tervben a feladatokat és várható bevételüket részletesen felsorolja, sajnos a kapcsolódó közvetlen és közvetett költségeket nem jelöli meg, így nem állapítható meg, hogy melyik tevékenység esetében lehetséges az esetleges veszteség bekövetkezése.

Az üzleti terv összességében az előző évit mintegy 42%-kal meghaladó, összesen 306.162 eFt összegű bevétellel és 1000 eFt összegű eredménnyel számol.

Határozati javaslat

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2011. évi éves beszámolóját elfogadja.
Az eszközök és a források végösszegét egyezően 76.605 eFt végösszegben, a mérleg szerinti eredményt -3.649 eFt (veszteség) végösszegben elfogadja.
2. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2012. évi pénzügyi tervét a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.
3. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Dombóvári Város- és Lakásgazdálkodási Nonprofit Kft. 2011. évi közhasznúsági jelentését.

Határozati javaslat

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Projektmenedzsment Nonprofit Kft. 2011. évi éves beszámolóját elfogadja.
Az eszközök és a források végösszegét egyezően 507 eFt végösszegben, a mérleg szerinti eredményt -1.728 eFt (veszteség) végösszegben elfogadja.

Határozati javaslat

1. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Művelődési Ház Nonprofit Kft. 2011. évi egyszerűsített éves beszámolóját elfogadja.
Az eszközök és a források végösszegét egyezően 16.145 eFt végösszegben, a mérleg szerinti eredményt -13.672 eFt (veszteség) végösszegben elfogadja.

2. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Művelődési Ház Nonprofit Kft. 2012. évi üzleti tervét elfogadja.
3. Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombóvári Művelődési Ház Nonprofit Kft. 2011. évi közhasznúsági jelentését elfogadja.

Határozati javaslat

Dombóvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ÖKO-DOMBÓ Kft. 2012. évi üzleti tervét elfogadja, felkéri az ügyvezetőt, hogy a 2012. évi üzleti terv módosítását a Kft. a hulladékkezelési közszolgáltatási díj változtatása esetén terjessze a képviselő-testület elé.